

# WSPÓŁPRACA ZE STRONAMI TRZECIMI

ZASADY PRZYJĘTE W MARCU 2015 R,  
POPRAWIONE W LUTYM 2017 R.

# SPIS TREŚCI

<b>WSPÓŁPRACA ZE STRONAMI TRZECIMI .....</b>	<b>3</b>
<b>Wprowadzenie.....</b>	<b>3</b>
<b>Współpraca ze stronami trzecimi.....</b>	<b>3</b>
<b>Procedura należytej staranności .....</b>	<b>4</b>
<b>Gdzie można szukać pomocy? .....</b>	<b>5</b>
<b>Zgłaszanie podejrzewanych naruszeń .....</b>	<b>6</b>

## WSPÓŁPRACA ZE STRONAMI TRZECIMI

ZASADY PRZYJĘTE W MARCU 2015 R., POPRAWIONE W LUTYM 2017 R.

### WPROWADZENIE

Niniejszy dokument pt. *Współpraca ze stronami trzecimi* odnosi się do firmy WSP Global Inc. i jej jednostek zależnych (dalej określanych łącznie jako „**Spółka**”) i obowiązuje bez wyjątku wszystkich pracowników Spółki. Obejmuje to prezesa i dyrektora generalnego, funkcjonariuszy, wiceprezesów, dyrektorów i innych kierowników, wszystkich pracowników zatrudnionych w Spółce i w jednostkach stowarzyszonych oraz członków rady dyrektorów (dalej określanych łącznie jako „**Pracownicy**”).

Niniejszy dokument należy czytać łącznie z *Kodeksem postępowania* („**Kodeks**”) i powiązanymi z nim zasadami. W części Kodeksu poświęconej rzetelnemu postępowaniu w prowadzeniu działalności biznesowej określono zasady Spółki dotyczące działań antykorupcyjnych; w dokumencie pt. *Polityka antykorupcyjna* zawarto dodatkowe wyjaśnienia dotyczące przekupstwa i etyki; w dokumencie pt. *Zasady dotyczące podarunków, rozrywki i gościnności* zawarto dodatkowe wytyczne dotyczące wymiany świadczeń reprezentacyjnych.

Niniejszy dokument pt. *Współpraca ze stronami trzecimi* zawiera wytyczne dotyczące tworzenia i monitorowania relacji z partnerami biznesowymi (określanymi również jako „**strony trzecie**”), a także zarządzania ryzykiem związanym z przekupstwem i korupcją wynikającym z transakcji biznesowych prowadzonych ze stronami trzecimi.

Wszystkie zapisy niniejszych zasad mają takie samo znaczenie jak zapisy Kodeksu.

## WSPÓŁPRACA ZE STRONAMI TRZECIMI

### ZOBOWIĄZANIE SPÓŁKI

W Kodeksie opisano zobowiązanie Spółki do rzetelnego postępowania w prowadzeniu działalności biznesowej, a także do postępowania zgodnie z literą i duchem obowiązujących przepisów ustawowych i wykonawczych. Kodeks również stanowi jasno, że każdy partner biznesowy powinien postępować zgodnie z zasadami etycznymi wyznawanymi przez Spółkę.

Spółka nie toleruje żadnych działań ani żadnego zachowania, które w sposób bezpośredni lub pośredni byłyby nielegalne lub nieetyczne.

To zobowiązanie Spółka podejmuje ze względów etycznych, a także z powodu utraty reputacji i odpowiedzialności prawnej, które mogłyby grozić Spółce oraz jej pracownikom osobiście w sytuacji, w której partnerzy biznesowi działający w imieniu Spółki byłiby zaangażowani w działania nieetyczne lub nielegalne.

### RODZAJE STRON TRZECICH

Spółka wymaga, aby wszystkie strony trzecie, z którymi Spółka podejmuje współpracę, stosowały się do zasad etycznych spójnych z zasadami Spółki. Pojęcie partnera biznesowego obejmuje spółki joint venture i partnerów kapitałowych, spółki przejmowane, usługodawców, dostawców, sprzedawców, konsultantów,

podkonsultantów, wykonawców, podwykonawców i wszelkie inne osoby działające w imieniu Spółki (takie jak agenci, przedstawiciele i sponsorzy) oraz ich pracowników i inne osoby działające w ich imieniu.

W zależności od rodzaju i lokalizacji strony trzeciej, z którą Spółka podejmuje współpracę, mogą wystąpić szczególne okoliczności.

## **! SZCZEGÓLNE UWARUNKOWANIA DOTYCZĄCE FUNKCJONARIUSZY PAŃSTWOWYCH I PUBLICZNYCH**

W kontaktach z funkcjonariuszami państwowymi i publicznymi należy zachować szczególną ostrożność, ponieważ w niektórych krajach (np. Kanadzie, Wielkiej Brytanii i USA) przepisy antykorupcyjne są szczególnie surowe.

## **PROCEDURA NALEŻYTEJ STARANNOŚCI**

Współpraca Spółki z partnerami biznesowymi opiera się przede wszystkim na zasadzie „ufaj, ale kontroluj”.

Odpowiednie procedury należytej staranności umożliwiają Spółce spełnienie zobowiązania do rzetelnego postępowania poprzez zapobieganie współpracy ze spółkami i osobami, które nie działają w oparciu o zasady etyczne. Takie procedury minimalizują również ryzyko utraty reputacji i odpowiedzialności prawnej wynikających z praw antykorupcyjnych, m.in. kanadyjskiej ustawy o zwalczaniu korupcji wśród zagranicznych funkcjonariuszy publicznych (*Corruption of Foreign Public Officials Act*, CFPOA), amerykańskiej ustawy o przeciwdziałaniu zagranicznym praktykom korupcyjnym (*Foreign Corrupt Practices Act*, FCPA) i brytyjskiej ustawy o zwalczaniu przekupstwa (*Bribery Act*), poprzez sprawdzanie przeszłych i obecnych postaw etycznych potencjalnych partnerów biznesowych.

Co do zasady zarządzanie ryzykiem związanym z relacjami i współpracą ze stronami trzecimi można wdrożyć poprzez (i) ocenę ryzyka związanego ze stroną trzecią, (ii) zobowiązanie strony trzeciej do postępowania zgodnie ze standardami biznesowymi Spółki oraz (iii) monitorowanie postępowania strony trzeciej pod kątem zgodności ze standardami biznesowymi Spółki.

## **OCENA STRONY TRZECIEJ**

### **ZGROMADZENIE I UDOKUMENTOWANIE INFORMACJI**

Odpowiednia dokumentacja jest niezwykle istotna i stanowi dowód na wdrożenie przez Spółkę procedury należytej staranności oraz świadczy o rozwadze, z jaką Spółka podejmuje decyzje handlowe. Z tego względu wszelkie dochodzenia, oceny ryzyka, kwestionariusze należytej staranności, kontrole przeszłości, oceny rzetelności i sprawozdania z ciągłego monitorowania przeprowadzone w ramach procedury należytej staranności muszą być odpowiednio udokumentowane.

### **PRZEPROWADZENIE OCENY RYZYKA**

Jeśli z potencjalnym partnerem Spółka jeszcze nie współpracowała, wówczas należy przeprowadzić ocenę ryzyka w celu określenia odpowiedniego poziomu oceny rzetelności. Poziom oceny rzetelności można określić w szczególności na podstawie oceny następujących czynników ryzyka:

- Ryzyko związane z krajem: Obejmuje ono ryzyko związane z krajem, w którym będzie wykonywany projekt oraz z krajem, w którym strona trzecia ma swoją siedzibę lub jest zlokalizowana. Ważnym czynnikiem jest m.in. środowisko polityczne, ekonomiczne i biznesowe kraju.

- Ryzyko związane z transakcją: Obejmuje ono poziom ryzyka handlowego, finansowego i umownego podejmowanego przez Spółkę w momencie wejścia w stosunek umowny.
- Ryzyko związane z relacjami: Obejmuje ono ryzyko związane z rodzajem relacji między Spółką a stroną trzecią, a także powiązania i reputację strony trzeciej.

## **PRZEPROWADZENIE OCENY RZETELNOŚCI**

Na podstawie ustaleń oceny ryzyka zostanie opracowany portfel ryzyka określający poziom oceny rzetelności.

Ocena rzetelności obejmuje zazwyczaj jedną z następujących ocen:

- Ocena stacjonarna, która może obejmować sprawdzanie referencji, wyszukiwanie informacji w Internecie i/lub ocenę wszelkich pogłosek lub informacji znanych pracownikom.
- Ocena specjalistyczna, która może obejmować sprawdzanie dostępnych informacji korporacyjnych i/lub przeszukiwanie bazy danych informacji o ryzyku i zgodności w szczególności pod kątem informacji nieprzychylnych.
- Ocena wykonywana przez zewnętrznego dostawcę usług, która może obejmować przeszukiwanie zbiorów publicznych, kwerendy źródeł osobowych oraz raporty dotyczące dochodzenia.

## **DZIAŁANIA NA PODSTAWIE USTALEŃ**

Na podstawie ustaleń oceny ryzyka i oceny rzetelności Spółka może podjąć decyzję o nawiązaniu lub nienawiązaniu relacji biznesowych.

## **ZOBOWIĄZANIE STRONY TRZECIEJ**

Po zakończeniu procesu oceny i podjęciu decyzji o wejściu w relację biznesową ze stroną trzecią partnerzy biznesowi powinni postępować zgodnie z zasadami i standardami określonymi w Kodeksie i powiązanych z nim zasadach. Taki stan można uzyskać w szczególności poprzez udostępnienie opracowanego przez Spółkę dokumentu pt. *Kodeks postępowania stron trzecich*, zawierającego zarówno podsumowanie tych wartości Spółki, które dotyczą stron trzecich, jak i podstawowe zasady etycznego postępowania w interakcjach ze Spółką lub w przypadku działania w jej imieniu.

Dodatkowo można zawrzeć zabezpieczenia umowne w spisanych umowach formalizujących relacje biznesowe między Spółką a stronami trzecimi.

## **MONITOROWANIE POSTĘPOWANIA STRONY TRZECIEJ**

Spółka okresowo przeprowadza ponowne oceny – a w razie konieczności – audyty partnerów biznesowych pod względem zgodności z normami Spółki, ponieważ ich status (pod kątem rzetelności) mógł się zmienić.

Ponowna ocena trwającej relacji biznesowej powinna być przeprowadzana raz na rok w przypadku jurysdykcji o wysokim ryzyku i co najmniej raz na trzy lata w przypadku pozostałych jurysdykcji. Ponadto należy przeprowadzać okresowe certyfikacje stron trzecich – w szczególności tych, którym powierzono określone zadania reprezentowania Spółki – pod kątem zgodności z przepisami antykorupcyjnymi.

## **GDZIE MOŻNA SZUKAĆ POMOCY?**

W przypadku jakichkolwiek wątpliwości dotyczących niniejszych zasad należy się skontaktować z regionalnym przedstawicielem działu ds. ryzyka i etycznego postępowania. Dane kontaktowe przedstawicieli są dostępne w witrynie intranetowej Spółki.

## ZGŁASZANIE PODEJRZEWANYCH NARUSZEŃ

Pracownicy posiadający informacje o potencjalnie niezgodnych działaniach Spółki, jej pracowników lub jakiegokolwiek strony trzeciej, z którą Spółka podjęła lub zamierza podjąć współpracę, muszą zgłosić takie działania zgodnie z instrukcjami zawartymi w Kodeksie.

## USŁUGA UMOŻLIWIAJĄCA INFORMOWANIE O NIEPRAWIDŁOWOŚCIACH

Pracownicy mogą skorzystać z usługi Spółki umożliwiającej poufne informowanie o nieprawidłowościach dostarczanej przez niezależnego dostawcę usług w celu zgłaszania wszelkich podejrzewanych naruszeń niniejszych zasad. Informacje o usłudze Spółki umożliwiającej informowanie o nieprawidłowościach, w tym bezpłatne numery telefonów i adresy poufnej poczty elektronicznej, są dostępne w Kodeksie oraz na specjalnych stronach internetowych i intranetowych Spółki.